

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Ľ. Podjavorinskej 16, Nové Mesto nad Váhom 915 01
Dátum založenia	13. mája 1994
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	17. júna 1994
Hospodárska činnosť	- výroba plastických častí vonkajších zrkadiel automobilov a ich pokrývania náterom, - zostavovanie vonkajších zrkadiel automobilov, - obchodná činnosť – nákup a predaj – v rámci voľnej živnosti, - výroba štandardných okenných systémov v rozsahu voľnej živnosti, - výroba zväracích a montážnych liniek pre automobilový priemysel, - výroba ukazovateľov smeru jazdy (od 1.2.2013)

2. Zamestnanci

Názov položky	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	518	481
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	521	493
z toho: vedúci zamestnanci	24	23

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti MAGNA SLOVTECA, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2017

Účtovnú závierku spoločnosti MAGNA SLOVTECA, s.r.o., za rok 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 6. júla 2018.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Magna International Inc., 337 Magna Drive, L4G7K1 Aurora, Ontario, Canada. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne – reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený – reálnou hodnotou.
 - Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou – reálnou hodnotou.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.

- e) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- g) Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože zmluvné náklady na zákazku sú vyššie ako zmluvné výnosy zo zákazky, účtuje sa odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Ak sa výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (metóda nulového zisku). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

- h) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohrádkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohrádky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- i) Finančný majetok:
- peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou – reálnou hodnotou.
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- o) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- p) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- q) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, nevyfakturované dodávky a iné. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 80 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na možnej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %.
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy, haly – základná stavba	40	1/40
Budovy, haly – prístavba	20	1/20
Parkovisko	10	1/10
Počítače a počítačové príslušenstvo – základné časti	5	1/5
Počítač a počítačové príslušenstvo – ostatné	3	1/3
Stroje a zariadenia – ťažké stroje	15	1/15
Stroje a zariadenia – ostatné	10	1/10
Inventár a zariadenia kancelárií	10	1/10
Náradie, formy a lisovacie stroje	5	1/5
Dopravné prostriedky	3	1/3

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Významné chyby minulých účtovných období identifikované v bežnom účtovnom období účtuje Spoločnosť s vplyvom na nerozdelný zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Nevýznamné chyby minulých účtovných období identifikované v bežnom účtovnom období účtuje Spoločnosť s vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

V účtovnom období 2018 Spoločnosť nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2018

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2018	-	1 126 582	-	-	-	-	-	1 126 582
Prírastky	-	25 200	-	-	-	16 000	-	41 200
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	1 151 782	-	-	-	-	-	-
Oprávky								
K 1. januára 2018	-	1 080 397	-	-	-	-	-	1 080 397
Prírastky	-	25 431	-	-	-	-	-	25 431
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	1 105 828	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	1 105 828
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2018	-	46 185	-	-	-	-	-	46 185
K 31. decembru 2018	-	45 954	-	-	-	16 000	-	61 954

Poznámky Úč PODV 3-01
IČO: 34 103 236
DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)
31. december 2017

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2017	-	1 085 818	-	-	-	36 000	-	1 121 818
Prírastky	-	4 764	-	-	-	-	-	4 764
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	36 000	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	1 126 582	-	-	-	(36 000)	-	-
Oprávy								
K 1. januáru 2017	-	1 055 966	-	-	-	-	-	1 055 966
Prírastky	-	24 431	-	-	-	-	-	24 431
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	1 080 397	-	-	-	-	-	1 080 397
Opravná položka								
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2017	-	29 852	-	-	-	36 000	-	65 852
K 31. decembru 2017	-	46 185	-	-	-	-	-	46 185

Poznámky úč PODV 3-01
IČO: 34 103 236
DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)
1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty
31. december 2018

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2018	795 000	16 881 422	24 278 519	-	-	-	966 836	1 912 975	44 834 752
Prírastky	-	43 269	1 687 297	-	-	-	12 349 561	232 224	14 312 351
Úbytky	-	-	(321 686)	-	-	-	-	-	(321 686)
Presuny	-	7 950	1 133 059	-	-	-	771 966	(1 912 975)	-
K 31. decembru 2018	795 000	1 693 2641	26 777 189	-	-	-	14 088 363	232 224	58 825 417
Oprávky									
K 1. januára 2018	-	156 592	14 423 928	-	-	-	-	-	14 580 520
Prírastky	-	444 840	2 029 404	-	-	-	-	-	2 474 244
Úbytky	-	-	(361 353)	-	-	-	-	-	(361 353)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	601 432	16 091 979	-	-	-	-	-	16 693 411
Opravná položka									
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2018	795 000	16 724 830	9 854 591	-	-	-	966 836	1 912 975	30 254 232
K 31. decembru 2018	795 000	16 331 209	10 685 210	-	-	-	14 088 363	232 224	42 132 006

Poznámky Úč PODV 3-01
IČO: 34 103 236
DIČ: 2020381099
MAGNA SLOVTECA, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)
31. december 2017

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2017	298 883	9 420 744	20 649 179	-	-	-	1 187 346	46 483	31 602 635
Prírastky	795 000	16 796 515	2 833 522	-	-	-	790 796	1 912 975	23 128 808
Úbytky	(298 883)	(9 335 837)	(229 642)	-	-	-	(32 328)	-	(9 896 691)
Presuny	-	-	1 025 460	-	-	-	(978 977)	(46 483)	-
K 31. decembru 2017	795 000	16 881 422	24 278 519	-	-	-	966 836	1 912 975	44 834 752
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	3 458 667	13 339 742	-	-	-	-	-	16 798 409
Prírastky	-	421 051	1 782 903	-	-	-	-	-	2 203 954
Úbytky	-	(3 723 126)	(698 718)	-	-	-	-	-	(4 421 843)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	156 592	14 423 928	-	-	-	-	-	14 580 520
Opravná položka									
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2017	298 883	5 962 077	7 309 437	-	-	-	1 187 346	46 483	14 804 226
K 31. decembru 2017	795 000	16 724 830	9 854 591	-	-	-	966 836	1 912 975	30 254 232

2. Zásoby**2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2018</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2018</i>
Materiál	84 642	-	(23 524)	-	61 118
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	5 905	-	(1 796)	-	4 109
Výrobky	9 378	4 687	-	-	14 065
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	99 925	4 687	(25 320)	-	79 292

2.2. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

<i>Položka</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Výnosy zo zákazkovej výroby	4 211 547	3 573 942	6 392 945
Náklady na zákazkovú výrobu	4 384 478	3 957 008	6 905 404
Hrubý zisk/strata	(172 931)	(383 066)	(512 459)

<i>Hodnota zákazkovej výroby</i>	<i>2018</i>	<i>Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia</i>
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 408 382	1 538 033
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	2 803 165	4 854 911
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Spoločnosť v roku 2018 účtovala o rezerve na stratu zo zákazky v sume 129 652 EUR. Spoločnosť v roku 2017 účtovala o rezerve na stratu zo zákazky v sume 327 453 EUR.

3. Pohľadávky**3.1. Veková štruktúra pohľadávok****31. december 2018**

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 890 876	3 992 759	16 883 635
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	28 617 514	-	28 617 514
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	2 613 905	-	2 613 905
Iné pohľadávky	100 349	-	100 349
Spolu krátkodobé pohľadávky	44 222 644	3 992 759	48 215 403

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 041 244	9 987 476	25 028 720
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	22 114 102	-	22 114 102
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 307 280	-	1 307 280
Iné pohľadávky	52 866	-	52 866
Spolu krátkodobé pohľadávky	38 515 492	9 987 476	48 502 968

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 – 60 dní.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	111 771	50 150	-	-	161 921
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	111 771	50 150	-	-	161 921

V bežnom aj v predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť vytvorila 100 % opravné položky k pohľadávkam po splatnosti nad 180 dní. Na pohľadávky voči spriazneným osobám sa opravná položka netvorí.

Na pohľadávky nie je zriadené žiadne záložné právo.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	1 401
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	48 907	51 988
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	48 907	53 389

Spoločnosť má zriadenú colnú záruku vo výške 133 000 EUR v Tatra banke. V predchádzajúcom roku bola vo výške 133 000 EUR.

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
poistenie	84 478	63 601
ostatné	283	216
	84 195	63 385
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	84 478	63 601

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Zákonný rezervný fond vo výške 92 943 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

Položka	2017
Účtovný zisk	13 367 708
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	13 367 708
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	13 367 708

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2018

O vysporiadaní zisku za rok 2018 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov.

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy****31. december 2018**

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2018
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Záručné opravy	-	-	-	-	-
Odchodné do dôchodku	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	5 301 198	5 736 612	5 301 198	-	5 736 612
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	353 940	302 004	353 940	-	302 004
Nevyčerpané dovolenky	353 940	302 004	353 940	-	302 004
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	4 947 258	5 434 608	4 947 258	-	5 434 608
Warranty	330 398	151 100	330 398	-	151 100
Audit, overenie UZ, daňové poradenstvo, mzdy	21 104	21 739	21 104	-	21 739
Time konto, bonusy, odmeny	533 044	474 465	533 044	-	474 465
Give back	261 999	200 000	261 999	-	200 000
Bonusy zákazníkom	576 929	967 702	576 929	-	967 702
Nájom pracovníkov	348 744	242 559	348 744	-	242 559
Mzdy	47 946	48 389	47 946	-	48 389
Vstupný poplatok - projekt	-	-	-	-	-
Suppliers disputes	-	-	-	-	-
Iné	2 827 095	3 328 654	2 827 095	-	3 328 654
Nevyfakturované dodávky majetku	-	-	-	-	-

31. december 2017

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Záručné opravy	-	-	-	-	-
Odchodné do dôchodku	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	5 283 888	5 301 198	5 283 887	-	5 301 198
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	286 464	353 940	286 464	-	353 940
Nevyčerpané dovolenky	286 464	353 940	286 464	-	353 940
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	4 997 424	4 947 258	4 997 424	-	4 947 258
Warranty	329 137	330 398	329 137	-	330 398
Audit, overenie UZ, daňové poradenstvo, mzdy	22 200	21 104	22 200	-	21 104
Time konto, bonusy, odmeny	553 261	533 044	553 261	-	533 044
Give back	436 037	261 999	436 037	-	261 999
Bonusy zákazníkom	675 888	576 929	675 888	-	576 929
Nájom pracovníkov	338 592	348 744	338 592	-	348 744
Mzdy	13 524	47 946	13 524	-	47 946
Vstupný poplatok - projekt	150 000	-	150 000	-	-
Suppliers disputes	100 000	-	100 000	-	-
Iné	2 337 792	2 827 095	2 337 792	-	2 827 095
Nevyfakturované dodávky majetku	40 993	-	40 993	-	-

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Závazky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 211 928	8 178 003
Spolu dlhodobé záväzky	8 211 928	8 178 003
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	16 157 681	14 754 965
Záväzky po lehote splatnosti	4 085 708	3 333 374
Spolu krátkodobé záväzky	20 243 389	18 088 339

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	2 396 532	1 380 188
zdaniteľné	(370 860)	(539 149)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	2 767 393	1 919 337
zdaniteľné	(4 831 488)	(5 295 068)
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	-	-
Odložená daňová pohľadávka	21	21
Uplatnená daňová pohľadávka:	511 341	822 125
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	310 784	(550 455)
zaúčtovaná do vlastného imania	124 095	(148 170)
Odložený daňový záväzok	186 689	(402 286)
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2018	31.12.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	178 003	156 439
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	178 426	194 808
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	178 426	194 808
Čerpanie sociálneho fondu	144 501	173 244
Konečný zostatok sociálneho fondu	211 928	178 003

3.4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2018 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2018 (v eurách)	K 31. decembru 2017 (v príslušnej mene)
Dlhodobé pôžičky	EUR	3.75%	22.1.2022	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Krátkodobé pôžičky	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci	-	-	-	-	-	-

4. Deriváty

Spoločnosť má s bankou RZB uzatvorený menový forward na nákup USD. Spoločnosť má s MAGNA AUTECA uzatvorený menový forward na predaj USD. Forward bol dohodnutý na viacero obchodov a je postupne splatný až do 14. apríla 2022. Reálna hodnota forwardu k 31. decembru 2018 je v sume 27 977 EUR (pohľadávka) a k 31. decembru 2017 predstavovala 861 017 EUR (záväzok). Forward bol uzatvorený na neverejnom trhu.

Deriváty zahŕňajú:

Položka	31.12.2018		Zabezpečená položka
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie	-	-	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	27 977	-	
Menový forward	27 977	-	USD/EUR

Vlastné imanie	31.12.2017		Zabezpečená položka
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	(861 017)	
Menový forward	-	(861 017)	USD/EUR

Položka	31.12.2018		31.12.2017	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-)		Zmena reálnej hodnoty (+/-)	
	s vplyvom na		s vplyvom na	
	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	-
Menový forward	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	888 994	-	1 915 648
Úrokový swap	-	888 984	-	1 915 648

Poznámky Úč PODV 3-01 IČO: 34 103 236 DIČ: 2020381099

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahranície (EU)		Zahranície (tretie krajiny)		Celkom	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Výrobky	821 126	2 039 656	103 548 850	102 181 408	10 113 286	9 632 547	114 483 262	113 853 610
Služby	2 018 220	1 761 516	355 447	310 618	17 054	15 190	2 390 721	2 087 324
Zákazky	-	-	4 073 858	3 573 942	-	-	4 073 858	3 573 942
Čistý obrat celkom	2 839 347	3 801 172	107 978 156	106 065 968	10 130 340	9 647 736	120 947 841	119 514 876

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2018		2017		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2018	31. 12. 2017	1. 1. 2017	1. 1. 2017	2018	2017
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 083 764	1 037 423	1 220 209	1 220 209	46 341	(182 786)
Výrobky	1 430 258	1 110 880	900 772	900 772	319 378	210 108
Zvieratá	-	-	-	-	-	-
Spolu	2 514 022	2 148 303	2 120 981	2 120 981	365 719	27 323
Manká a škody					13 820	16 322
Reprezentatívne					-	-
Dary					800	500
Iné					(33 853)	169 110
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					346 486	213 254

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 832 803	14 471 742
Tržby z predaja dlhodobého majetku	13 544	6 350 708
Tržby z predaja materiálu	7 038 506	7 606 692
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	780 753	514 342
Finančné výnosy, z toho:	183 307	400 807
Kurzové zisky, z toho:	116 779	94 260
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	66 528	306 547
úroky	5 341	2 853
výnosy z derivátových operácií	61 188	303 694
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	22 616 099	21 510 005
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	32 000	32 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	32 000	32 000
iné uistovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	22 584 099	21 478 005
opravy a udržiavanie	316 868	146 013
cestovné	217 148	270 671
náklady na reprezentáciu	77 962	78 662
logistické náklady (preprava, logistika, triedenie)	4 854 854	4 753 022
management, IT, IC, Intergroup fees	3 030 243	2 811 348
nástroje	4 312 882	3 954 468
kooperácie	1 302 707	1 115 054
research and development	1 249 857	1 007 774
nájom majetku	377 062	518 491
mzdy externých pracovníkov	2 821 286	2 696 803
ostatné	4 023 238	4 125 700
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	76 225 262	81 791 522
spotreba materiálu a energií	67 505 064	67 109 062
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	2 490	5 564 542
predaný materiál	5 737 426	6 119 423
Garancie	(58 468)	189 617
odpisy dlhodobého majetku	2 490 989	2 106 360
ostatné	547 763	702 517
Celková suma osobných nákladov:	14 971 942	13 608 249
mzdy	11 181 532	10 172 228
ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
sociálne a zdravotné poistenie	-	-
sociálne zabezpečenie	3 441 675	3 116 672
Finančné náklady, z toho:	348 735	319 348
Kurzové straty, z toho:	597 924	586 270
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	126 917	117 131
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	-	-
nákladové úroky	471 007	469 139
ostatné finančné náklady	305 000	282 500
náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	166 007	189 639

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	14 899 210			17 104 633		
<i>teoretická daň</i>		3 128 834	21%		3 591 973	21%
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	742 267	155 876	1%	641 097	134 630	1%
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(5 341)	(1 122)	-	-	-	-
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	233 174	48 967	0%	49 151	10 322	0%
Spolu	970 100	3 332 555	22%	690 248	3 736 925	22%
Splatná daň z príjmov		3 208 460	21%		3 885 095	23%
Odložená daň z príjmov		124 095	1%		(148 170)	(1)%
Celková daň z príjmov		3 332 555	22%		3 736 925	22%

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2014 až 2018 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takejto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

2. Podsúvahové účty

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	45 246	184 715
Majetok prijatý do úschovy	13 663	9 713
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	103 740	100 947
	-	223 116

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2018

Partnerská spol.	Spriaznená osoba	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
Materská účtovná jednotka							
1111	MAGNA INTERNATIONAL INC	-	-	(1 170 305)	služby	-	-
Ostatné spriaznené osoby							
429	Spiegelsysteme	326 113	-	(2 122 059)	Material/nástroje	6 320 625	Nástroje/hotové výrobky
439	Magna Auteca AG	-	(1 895 814)	(12 029 005)	material/služby	34 326	služby/nástroje
1723	Auteca Klagenfurt	-	-	-	-	-	-
1730	Magna Otomotive Sanay	3 284	-	-	-	-	-
1764	Magna Mirrors Holding Sailauf	-	(119 352)	(2 024 973)	služby	13 525	služby
1768	MM Engineering Sailauf	-	(450 994)	(1 532 632)	služby/nástroje	1 463 055	služby
1779	Magna Donnelly Shanghai Aut.	78 708	-	-	-	435	služby
1780	Guangdong Magna Automotive Mirrors	-	-	(822)	material	66 898	hotové výrobky
1796	MM South Carolina - Grand Haven South	10 719	-	-	-	-	-
1803	Magna Intern. Facsimile	-	(177 104)	(2 739 165)	material/služby	147 009	hotové výrobky
1817	Donnelly Schleiz	-	-	-	-	10 779	služby
1818	Magna Espana	91 447	-	-	-	345 985	nástroje/hotové výrobky
1819	Magna Mirrors Dorffprozelten	91 228	-	(24 522)	material/služby	1 058 355	hotové výrobky
2103	Magna Business Travel Sailauf	518 275	-	(37 595)	material/služby	4 615 751	nástroje/hotové výrobky
2159	MD Shanghai Automotive Tech.	-	(3 900)	(3 900)	služby	-	-
2222	Magna Extelors Altbach	-	(42 686)	(388 311)	material/služby	489	služby
2253	Magna Automotive Mirrors Tianjin	17 719	-	-	-	212 640	služby
357	Magna Auteca GmbH	76 496	-	-	-	121 373	hotové výrobky
418	New Magna Investments - RZB	-	-	(500)	služby	2 275	služby
418	New Magna Investments - Bank of America	-	-	-	-	-	-
795	Magna Seating Sailauf	1 587	-	(1 348)	služby	-	-
843	Magna Newaygo	-	-	-	-	-	-
1237	Magna Otomotiv SAN	-	(535)	(1 079)	služby	-	-
1243	Magna Extelors and Interiors Bohemia	-	-	-	-	2 000	služby
1351	Magna PowerTrain - Service Technologies	-	(1 397)	(7 859)	služby	-	-
1679	Magna Top Car System DE	-	-	-	-	41 460	hotové výrobky
1912	Magna Europe RZB	6 088	-	-	-	56 907	služby
1912	Magna International Europe	28 617 514	-	(100 307)	služby	-	-
1985	Magna Project Consulting	-	(793)	-	-	68 380	služby
2089	Magna International GmbH - IT Germany	62 906	-	(688)	služby	150 798	služby
		-	(67 235)	(331 679)	služby	113 133	služby

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 34 103 236

DIČ: 2020381099

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Partnerská spol.	Spríaznená osoba	Pohl'adávk	Závázky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
2226	Magna Steyr AG	-	-	(8 950)	Licencie	-	-
2279	Magna Automotive Holding	-	(24 216)	(169 633)	služby/licencie	-	-
2395	Autolaunch Limited - Finance division	-	(8 000 000)	(328 333)	úroky z úveru	-	-
680	Magna Closures Group - Canada	-	-	(2 692)	služby	-	-
1057	Magna International Japan	-	-	(3 329)	material	-	-
2224	Magna Closures and Mirrors Korea	-	(26 765)	(310 028)	material	-	-
MIGRP	Magna International Aurora, Ontario - Canada	-	(54 197)	-	-	-	-
	Spolu	29 902 082	(10 864 990)	(23 339 754)		14 846 196	

Poznámky úč PODV 3-01

IČO: 34 103 236

DIČ: 2020381099

MAGNA SLOVTECA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2017

Partnerská spol.	Spríaznená osoba	Pohl'adávk	Závázky	Náklady	Druh N	Výnosy	Druh V
Materská účtovná jednotka	MAGNA INTERNATIONAL INC	-	-	(1 017 552)	služby	-	-
1111							
Ostatné spríaznené osoby							
429	Splegelsysteme	748 974	-	(2 167 444)	materiál/nástroje	7 080 412	nástroje/hotové výrobky
439	Magna Auteca AG	-	(1 699 596)	(11 429 836)	materiál/služby	18 129	služby/nástroje
1723	Auteca Klagenfurt	-	-	-	-	400	služby
1730	Magna Otomotive Sanay	3 250	-	-	-	20 976	služby
1764	Magna Mirrors Holding Sallauf	-	(129 079)	(1 861 414)	služby	1 548 297	služby
1768	MM Engineering Sallauf	-	(275 502)	(1 613 534)	služby/nástroje	1 074	služby
1779	Magna Donnelly Shanghai Aut.	76 416	-	(3 901)	-	151 665	hotové výrobky
1780	Guangdong Magna Automotive Mirrors	-	-	(10 857)	materiál	-	hotové výrobky
1796	MM South Carolina - Grand Haven South	5 610	-	-	-	104 289	hotové výrobky
1803	Magna Intern. Facsimile	-	(247 281)	(2 908 493)	materiál	1 393	služby
1817	Donnelly Schleiz	434 495	-	-	-	537 614	nástroje/hotové výrobky
1818	Magna Espana	56 817	-	(37 607)	materiál/služby	725 685	hotové výrobky
1819	Magna Mirrors Dorprozelten	524 153	-	(39 069)	materiál/služby	4 096 233	hotové výrobky
2103	Magna Business Travel Sallauf	-	-	(3 632)	služby	-	-
2159	MD Shanghai Automotive Tech.	-	(21 908)	(441 039)	materiál/služby	-	-
2222	Magna Exteriors Altbach	6 563	-	-	-	33 387	služby
2253	Magna Automotive Mirrors Tianjin	10 709	-	-	-	49 212	hotové výrobky
357	Magna Managment	-	(44 534)	-	-	-	-
418	New Magna Investments - RZB	-	-	(78 988)	služby	-	-
418	New Magna Investments - Bank of America	89	-	(1 060)	služby	-	-
795	Magna Seating Sallauf	-	-	(200)	služby	-	-
843	Magna Exteriors (Liverpool) Ltd.	-	-	(300 000)	materiál	-	-
1237	Magna Otomotiv SAN	-	-	-	-	42	služby
1243	Magna Exteriors and Interiors Bohemia	-	(2 847)	(2 847)	služby	-	-
1351	Magna PowerTrain - Service Technologies	2 758	-	-	-	83 463	hotové výrobky
1679	Magna Top Car System DE	3 845	-	-	-	40 401	služby
1912	Magna Europe RZB	22 114 102	-	-	-	615	úroky
1912	Magna International Europe	15 062	-	(104 525)	služby	200 341	služby
1985	Magna Project Consulting	8 076	-	(2 459)	služby	102 749	služby
2089	Magna International GmbH - IT Germany	-	(69 164)	(319 730)	služby	123 915	služby
2226	Magna Steyr AG	-	-	(9 390)	licence	-	-
2279	Magna Automotive Holding	-	(51 467)	(218 965)	služby/licencie	-	-
2395	Autolaunch Limited - Finance division	-	(8 000 000)	(358 333)	úroky z úveru	-	-
680	Magna Closures Group - Canada	-	(257)	(254)	služby	-	-
1057	Magna International Japan	-	-	(81)	materiál	-	-
2224	Magna Closures and Mirrors Korea	-	(24 535)	(292 185)	materiál	-	-
MIGRP	Magna International Aurora, Ontario - Canada	-	(90 537)	-	-	-	-
	Spolu	24 010 920	(10 664 239)	(23 219 492)	-	14 920 291	-

X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2018

Položka	Stav K 1. januára 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembri 2018
Základné imanie	929 431	-	-	-	929 431
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 729 340	-	-	-	1 729 340
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(680 204)	-	(702 306)	-	22 102
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	92 943	-	-	-	92 943
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 188 875	-	-	13 367 708	53 556 584
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13 367 708	-	11 566 655	(13 367 708)	11 566 655
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2017

Položka	Stav K 1. januára 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembri 2017
Základné imanie	929 431	-	-	-	929 431
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 729 340	-	-	-	1 729 340
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	833 158	-	(1 513 362)	-	(680 204)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	92 943	-	-	-	92 943
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	28 983 473	-	-	11 205 402	40 188 875
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 205 403	13 367 708	-	(11 205 402)	13 367 708
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2018	31.12.2017
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	1 401
Účty v bankách	221	48 907	51 988
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		48 907	53 389
Finančné účty spolu		48 907	53 389
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	14 899 210	17 104 633
A.1.	príjmov (+/-)	3 371 415	1 778 998
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 490 989	2 106 360
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
	Zmena stavu rezerv (+/-)	435 414	17 310
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	29 517	-58 234
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-20 877	17 683
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
	Úroky účtované do nákladov (+)	305 000	282 500
	Úroky účtované do výnosov (-)	-5 341	-2 854
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	0	0
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-11 054	-786 166
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	147 767	202 399
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	7 201 153	-6 719 327
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	5 008 405	-6 605 122
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 464 599	-207 797
	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 271 850	93 592
	prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	25 471 779	12 164 304
	Príjate úroky (+)	5 341	2 854
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-305 000	-282 500
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	0	0
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-4 299 712	-2 159 385
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	20 872 408	9 725 273
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-16 000	-4 764
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-14 371 022	-23 096 477
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	13 544	6 350 708
	Výdavky na dlhodobé pozície poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
	Príjmy zo splácania dlhodobých pozícií poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-6 503 412	-995 760
	Výdavky na dlhodobé pozície poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pozícií poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
	poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
	Príjate úroky (+)	0	0
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
	Výdavky súvisiace s derivatmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Príjmy súvisiace s derivatmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	0	0
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-20 876 890	-17 746 293

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	0	0
	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	0	0
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	0	8 000 000
	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
	Prijmy z úverov (+)	0	0
	Výdavky na splácanie úverov (-)	0	0
	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	8 000 000
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	0	0
	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	0	0
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	0	0
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	0	0
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	0	0
	Prijmy vynimočného rozsahu alebo vyskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
	Výdavky vynimočného rozsahu alebo vyskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	8 000 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	-4 482	-21 020
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	53 389	74 409
G.	zostavuje účtovná závierka (+/-)	48 907	53 389
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
		48 907	53 389